

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»

УТВЕРЖДЕНО

**решением Общего собрания акционеров
АО «АЛЬФА-БАНК»**

Протокол № 3/2021 от 21.07.2021

ПОЛОЖЕНИЕ

**о вознаграждении членов Наблюдательного Совета
АО «АЛЬФА-БАНК»**

версия 4.00

Киев - 2021

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Положение о вознаграждении членов Наблюдательного Совета АО «АЛЬФА-БАНК» (далее - Банк) разработано в соответствии с Законами Украины «О банках и банковской деятельности», «Об акционерных обществах», Уставом АО «Альфа-Банк», Положением о Наблюдательном Совете АО «Альфа-Банк», Положением о требованиях к положениям и отчетам о вознаграждении членов наблюдательного совета и правления банка, утвержденным постановлением правления Национального банка Украины от 30.11.2020 №153, Методическими рекомендациями по организации корпоративного управления в банках Украины, одобренными решением правления Национального банка Украины от 03.12.2018 №814-рш, и определяет общие принципы, критерии и порядок выплаты Председателю и членам Наблюдательного Совета АО «АЛЬФА-БАНК» вознаграждения и возмещения расходов, связанных с выполнением своих обязанностей.

1.2. Положение разработано с целью содействия бизнес-стратегии Банка, долгосрочным интересам и стабильности Банка и ориентировано на избежание конфликта интересов в Банке и недопущение дискриминации.

1.3. Положение соответствует:

- созданной в Банке системе распределения полномочий в принятии решений (сдержек и противовесов), корпоративного управления, принципам корпоративной культуры Банка и надлежащего делового поведения на рынке;
- политике управления рисками и направлено на недопущение стимулирования принятия рисков, превышающих допустимый уровень риск - аппетита в Банке.

1.4. Положение о вознаграждении членов Наблюдательного Совета АО «АЛЬФА-БАНК» (далее – Положение) утверждается Общим собранием акционеров Банка после его рассмотрения Комитетом по вопросам назначений и вознаграждений при Наблюдательном Совете АО «АЛЬФА-БАНК» и Наблюдательным Советом Банка, и является базовым документом для принятия Общим собранием акционеров Банка решения об установлении размера выплаты вознаграждения членам Наблюдательного Совета Банка, в том числе путем утверждения условий договоров / контрактов, заключаемых с членами Наблюдательного Совета Банка.

1.5. Банк обеспечивает рассмотрение вопроса о целесообразности внесения изменений в Положение ежегодно, на каждом годовом Общем собрании акционеров. Банк, при наличии предложений о внесении изменений в Положение, обеспечивает предоставление акционерам Банка описания предлагаемых изменений к системе вознаграждения в сравнении с предыдущей редакцией Положения. Наблюдательный Совет определяет способ ознакомления акционеров Банка с описанием изменений и проектом Положения.

1.6. Банк размещает Положение на собственной веб-странице Банка в течение 15 рабочих дней со дня его утверждения / внесения в него изменений с обеспечением возможности его просмотра.

2. СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА

2.1. Вознаграждение членов Наблюдательного Совета АО «АЛЬФА-БАНК» должно быть разумно обоснованным относительно аналогичных (или сопоставимых) рыночных показателей в части размеров и условий выплаты вознаграждения.

2.2. Членам Наблюдательного Совета может выплачиваться фиксированное вознаграждение за выполнение ими должностных обязанностей.

Фиксированное вознаграждение имеет заранее определенный размер в соответствии с условиями гражданско-правового или трудового договора (контракта), заключенного между Банком и членом Совета.

Фиксированное вознаграждение не зависит от результатов деятельности Банка, является гарантированным и таковым, которое не может быть изменено, отменено, задержано или востребовано к возврату Банком, кроме случаев, предусмотренных законодательством Украины.

Размер фиксированного вознаграждения должен быть достаточным, чтобы Банк мог реализовать свое право не выплачивать переменное вознаграждение членам Наблюдательного Совета (в том числе вытребовать возврат уже выплаченного переменного вознаграждения), в случае, если не выполняются условия, соблюдение которых является необходимым для такого переменного вознаграждения.

Ключевым критерием достаточности фиксированного вознаграждения является его соответствие профессиональному опыту, определенным функциональным обязанностям и уровню ответственности члена Наблюдательного Совета.

2.3. Трудовые договора с резидентами заключаются на срок действия полномочий члена Наблюдательного Совета, определенный Общим собранием акционеров. Трудовые договоры с нерезидентами не могут заключаться на срок, превышающий срок действия разрешения на использование труда иностранцев и лиц без гражданства.

Гражданско-правовые договоры с членами Наблюдательного Совета заключаются на срок действия полномочий члена Наблюдательного Совета, определенный Общим собранием акционеров. Предоставление услуг по выполнению функций члена Наблюдательного Совета Банка по гражданско-правовому договору может осуществляться как на платной, так и на бесплатной основе.

2.4. Трудовыми договорами могут быть предусмотрены доплаты за интенсивность труда с учетом уровня профессионального опыта и организационной ответственности, выплаты при увольнении, не денежное стимулирование (социальный пакет или льготы в не денежной форме, а именно, обеспечение жильем, служебным автомобилем в служебных целях, пенсионные отчисления и другие программы стимулирования, которые носят не денежный характер).

Гражданско-правовые договоры также могут включать положения о не денежном стимулировании.

2.5. По трудовым договорам выплата фиксированного вознаграждения осуществляется ежемесячно. По гражданско-правовым договорам выплата вознаграждения осуществляется один раз в год в сроки, установленные такими договорами.

2.6. Переменное вознаграждение членов Наблюдательного Совета может выплачиваться в исключительных случаях за выполнение членом Наблюдательного Совета функций контроля, мониторинга и других функций, отнесенных к компетенции члена Наблюдательного Совета, и не зависит от достижения Банком положительных показателей деятельности.

Переменное вознаграждение члену Наблюдательного Совета выплачивается по итогам финансового года согласно решению годового Общего собрания акционеров Банка. Выплата такого вознаграждения может осуществляться один раз в год в порядке и сроки, определенные годовым Общим собранием акционеров.

Сумма переменного вознаграждения определяется с учетом активности члена Наблюдательного Совета в течение отчетного года, его профессионализма и компетентности и не может превышать 100% от суммы фиксированного вознаграждения за отчетный год.

Переменное вознаграждение членам Наблюдательного Совета, с которыми заключены трудовые договоры, выплачивается в национальной валюте Украины.

2.7. Общее собрание акционеров Банка в соответствии с требованиями действующего законодательства Украины имеет право принять решение:

- о выплате переменного вознаграждения частично, отсрочки его выплаты, уменьшении/отмене его выплаты;
- о возврате уже уплаченного переменного вознаграждения (в случае его выплаты на основании информации, которая впоследствии оказалась неправильной / недостоверной) и установлении срока такого возврата;
- об определении размера выплат по увольнению/досрочному прекращению полномочий.

2.8. Выплата вознаграждения осуществляется в денежной форме.

Выплата резидентам осуществляется в национальной валюте Украины по официальному курсу НБУ на дату выплаты / или в иностранной валюте (для нерезидентов, в случае перечисления вознаграждения на счета за границу).

В случае, если член Наблюдательного Совета, с которым заключен гражданско-правовой договор, прекращает выполнение своих полномочий досрочно, он получает фиксированное вознаграждение (в случае его установления в договоре) пропорционально количеству отработанных дней.

Договорами, заключенными с членами Наблюдательного Совета, может быть предусмотрено вознаграждение в неденежной форме.

2.9. Сумма вознаграждения облагается налогом в соответствии с налоговым законодательством Украины. Банк, как налоговый агент, начисляет и удерживает налоги в соответствии с требованиями, установленными налоговым законодательством Украины.

2.10. Сума вознаграждения каждого члена Наблюдательного Совета является информацией с ограниченным доступом.

3. ВОЗМЕЩЕНИЕ РАСХОДОВ ЧЛЕНАМ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА

3.1. Каждому члену Наблюдательного Совета Банка могут возмещаться расходы, связанные с исполнением им функций члена Наблюдательного Совета / комитетов Наблюдательного Совета Банка, а именно:

- проезд к месту назначения и обратно, к месту постоянной работы или жительства, - в размере фактических расходов, подтвержденных оригиналами проездных документов;
- расходы за пользование VIP-залом - в сумме фактических расходов, подтвержденных оригиналами соответствующих документов.
- расходы на проживание в гостинице в период проведения заседания Наблюдательного Совета / комитетов Наблюдательного Совета Банка, включая день приезда / отъезда члена Наблюдательного Совета, - в размере фактических расходов, подтвержденных оригиналами соответствующих документов;
- расходы за пользование транспортом в служебных целях в дни проведения заседаний Наблюдательного Совета / комитетов Наблюдательного Совета Банка.

3.2. С целью компенсации понесенных расходов член Наблюдательного Совета предоставляет Банку письменное заявление, содержащее обоснование целесообразности указанных расходов, и оригиналы документов, подтверждающих такие расходы (оригинал билета / электронный билет, посадочный талон, счет за проживание в гостинице и документ, подтверждающий оплату (чек, заверенную выписку по карточному счету, прочее).

3.3. Банк может самостоятельно осуществить заказ и оплату услуг, необходимых для выполнения функций члена Наблюдательного Совета / комитетов Наблюдательного Совета Банка. При этом, денежная компенсации расходов членам Наблюдательного Совета Банком не осуществляется.

4. ОТЧЕТ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ЧЛЕНОВ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА БАНКА

4.1 Отчет о вознаграждении должен содержать информацию касательно:

- 1) сумм вознаграждения, которые были и / или должны быть выплачены членам Наблюдательного Совета по результатам отчетного финансового года (в разрезе фиксированных и переменных составляющих вознаграждения);
- 2) сроков фактической выплаты вознаграждения, их соответствия положению о вознаграждении;
- 3) полного описания структуры всех составляющих вознаграждения, которые должны быть выплачены членам Наблюдательного Совета по соответствующей функции управления;
- 4) критериев оценки эффективности (с указанием того, каким образом они были достигнуты), по результатам достижения которых осуществлено начисление переменного вознаграждения (если переменное вознаграждение было начислено);

5) фактов использования Банком права на возврат ранее выплаченного членам Наблюдательного Совета переменного вознаграждения;

6) участников внедрения системы вознаграждения. Такая информация включает сведения о:

- полномочиях и составе Комитета по вопросам назначений и вознаграждений;
- наименовании / Ф.И.О (при наличии) внешних консультантов;
- роли участников Банка в процессе внедрения системы вознаграждения;

7) программы стимулирования. Такая информация включает сведения о программах пенсионного обеспечения (при наличии), в случае их применения в течение отчетного года;

8) отклонений сумм фактических выплат от сумм, подлежащих выплате в соответствии с утвержденным Положением, а также объяснения причин такого отклонения, и конкретных элементов Положения, по которым произошло отклонение, если такое отклонение было в течение отчетного года;

9) выявленных Банком нарушений условий Положения (если таковые были) и примененных по результатам таких нарушений мер или принятых решений;

10) фактического присутствия каждого члена Наблюдательного Совета на заседаниях Наблюдательного Совета и его комитетов (в случае их создания), в состав которых такой член Наблюдательного Совета входит, или причин его отсутствия;

11) подтвержденных фактов неприемлемого поведения каждого члена Наблюдательного Совета (включая полученные конфиденциальным путем) и принятых по результатам расследования мероприятий при наличии влияния таких фактов/мероприятий на выплату вознаграждения члену Наблюдательного Совета Банка;

12) информации о выплатах в денежной и/или не денежной (при наличии) форме, осуществленных в пользу членов Наблюдательного Совета в отчетном финансовом году:

- общей суммы средств, выплаченных Банком в отчетном финансовом году. Такая информация должна включать данные о сумме выплат в качестве вознаграждения за предыдущий финансовый год;
- суммы средств, выплаченных Банком в качестве переменного вознаграждения (в разрезе каждого вида переменного вознаграждения), и основания для их выплаты;
- суммы средств, выплаченных Банком в качестве дополнительного вознаграждения за выполнение работ вне обычных функций;
- суммы выплат по увольнению / прекращению полномочий;
- общей суммы средств, выплаченных членам Наблюдательного Совета в качестве вознаграждения связанными с Банком лицами;
- оценочной стоимости вознаграждений в не денежной форме, в случае их предоставления Банком;

13) информации о вознаграждении в виде участия членов Наблюдательного Совета в программе пенсионного обеспечения (при наличии программы):

- в случае участия в программе с фиксированными выплатами – об изменениях в запланированных выплатах, произошедших в течение отчетного финансового года;
- в случае участия в программе с фиксированными взносами - об уплаченных Банком взносах по членам органа управления в течение отчетного финансового года;

14) информации о предоставлении Банком в течение отчетного финансового года и / или связанными с банком лицами займов, кредитов или гарантий членам Наблюдательного Совета (с указанием сумм и процентных ставок).

4.2. Вся информация о суммах вознаграждения, полученного членами Наблюдательного Совета от Банка и связанных с Банком лиц, а также полученных от Банка или связанных с Банком лиц займов, кредитов или гарантий указывается в Отчете о вознаграждении в целом (совокупно) по всем членам Наблюдательного Совета без детализации таких сумм в разрезе каждого отдельного члена Наблюдательного Совета.

5. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, УТВЕРЖДЕНИЯ, ОБНАРОДОВАНИЯ ОТЧЕТА О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ЧЛЕНОВ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА БАНКА

5.1 Отчет о вознаграждении составляется ежегодно ответственным лицом Управления координации внутреннего контроля и корпоративного управления и направляется на рассмотрение членам Комитета по вопросам назначений и вознаграждений при Наблюдательном Совете АО «АЛФА-БАНК».

5.2. После рассмотрения и предоставления рекомендаций членами Комитета по вопросам назначений и вознаграждений Отчет о вознаграждении передается на рассмотрение и согласование Наблюдательным Советом Банка с последующим его утверждением Общим собранием акционеров Банка.

5.3 Ежегодно проводится независимая внешняя оценка выплаты вознаграждения в Банке в рамках подтверждения независимым аудитором годовой финансовой отчетности.

5.4. Банк раскрывает информацию о выплатах вознаграждения членам Наблюдательного Совета, осуществленных в течение отчетного финансового года, в своем годовом отчете с указанием:

- 1) общей суммы вознаграждения за отчетный финансовый год в разрезе фиксированной и переменной составляющих и количества членов Наблюдательного Совета;
- 2) общей суммы невыплаченного отложенного вознаграждения и количества членов Наблюдательного Совета, которым отложенное вознаграждение не выплачено;
- 3) общей суммы отложенного вознаграждения за предыдущие финансовые годы, выплаченного в течение отчетного финансового года, и количества членов Наблюдательного Совета, которым такое вознаграждение выплачено. Такая информация включает данные о суммах, уменьшенных на основании оценки результативности;
- 4) общей суммы выплат при приеме на работу, осуществленных в течение финансового года, и количестве получателей таких выплат.

5.5. Банк размещает Отчет о вознаграждении членам Наблюдательного Совета на собственной веб-странице в сети Интернет в течение 15 рабочих дней со дня его утверждения годовым Общим собранием акционеров с обеспечением возможности его просмотра. Раскрытие информации осуществляется с учетом п. 4.2 и п. 5.4 настоящего Положения.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1. В случае несоответствия любой части этого Положения действующему законодательству Украины, нормативно-правовым актам Национального банка Украины, в том числе в связи с принятием новых актов законодательства Украины или нормативно-правовых актов Национального банка Украины, это Положение будет действовать только в той части, которая не противоречит действующему законодательству Украины, нормативно-правовым актам регуляторных органов.